

گزارش یافته های عینی

به هیات مدیره شرکت مدیریت ثروت رایین (سهامی خاص)

گزارش یافته های عینی

به: هیات مدیره شرکت مدیریت ثروت رابین (سهامی خاص)

هدف گزارش روش های توافقی رسیدگی

۱) هدف این گزارش صرفاً کمک به شرکت مدیریت ثروت رابین (سهامی خاص) برای پی بردن به پاسخ این سوال است که آیا اطلاعات مالی فروش های پیش بینی شده، و تحقق یافته مندرج در گزارش های دوره ای تامین مالی جمعی بابت طرح تامین مالی -بازرگانی خوراک دام و طیور و فروش آن به ترتیب با قرارداد تامین مالی جمعی و مستندات فروش مطابقت دارد یا خیر و همچنین مبالغ هزینه های مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی طرح مذکور با مستندات خرید کالا و هزینه ها مطابقت دارد یا خیر و ممکن است استفاده از این گزارش برای مقاصد دیگر مناسب نباشد.

مسئولیت های طرف قرارداد

۲) شرکت مدیریت ثروت رابین (سهامی خاص) تایید کرده است که روش های توافقی رسیدگی برای دستیابی به اهداف رسیدگی مناسب هستند و مسئول موضوعی است که روش های توافقی در مورد آن اجرا می شود.

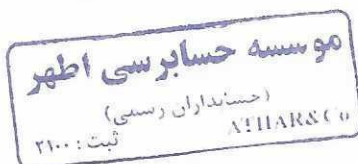
مسئولیت های حسابرس

۳) روش های توافقی رسیدگی طبق استاندارد خدمات مرتبط ۴۴۰۰ "روش های توافقی رسیدگی" (تجدیدنظر شده ۱۴۰۳) اجرا شده است. اجرای روش های توافقی مستلزم اجرای روش های توافق شده با شرکت مدیریت ثروت رابین (سهامی خاص) و گزارش یافته ها است که نتایج عینی حاصل از اجرای این روش ها می باشند. تشخیص مناسب بودن روش های توافق شده با حسابرس نبوده و در این خصوص تعهدی ندارد.

روش های توافقی رسیدگی، جزو خدمات اطمینان بخشی نیست و بنابراین اظهار نظر یا نتیجه گیری اطمینان بخشی ارائه نمی شود. اگر حسابرس روش های رسیدگی را گسترش می داد ممکن بود با مسائل دیگری مواجه می گردید که گزارش آن ها ضرورت می یافت.

روش ها و یافته ها - طرح تامین مالی -بازرگانی خوراک دام و طیور و فروش

۴) گزارش عملکرد طرح تامین تامین مالی -بازرگانی خوراک دام و طیور و فروش آن از شرکت مدیریت ثروت رابین (سهامی خاص) دریافت گردید. روش های توافقی اجرا شده و یافته های عینی مرتبط با آن به شرح زیر است:



📍 خیابان ولیعصر، خیابان فاطمی (نرسیده به میدان فاطمی)، ساختمان پارس، طبقه پنجم، واحد ۱۳

✉ athar.auditing@yahoo.com

☎ ۸۸۹۷۸۴۹۶-۸ و ۸۸۹۶۴۲۸۰

گزارش یافته های عینی (ادامه)
شرکت مدیریت ثروت رابین (سهامی خاص)

ردیف	روش ها	یافته ها
۱	تطبیق مبالغ فروش پیش بینی شده مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی جهت طرح تامین مالی -بازرگانی دام و طیور و فروش آن ، با قرارداد سرمایه گذاری بادشده .	مبالغ فروش پیش بینی شده جهت طرح تامین مالی -بازرگانی خوراک دام و طیور و فروش آن ، مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی ، مطابقت داده شده و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.
۲	تطبیق فروش واقعی مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی، با صورتحساب های فروش صادرشده توسط متقاضی طرح (شرکت مدیریت ثروت رابین) .	فروش طرح تامین مالی -بازرگانی خوراک دام و طیور ، مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی با صورتحساب های فروش مربوط به طرح مذکور، صادر شده توسط شرکت سرمایه پذیر (شرکت مدیریت ثروت رابین) جمعاً به مبلغ ۱۹۱.۹۷۱ میلیون ریال، مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.
۳	تطبیق هزینه های مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی با مستندات مربوط .	هزینه های مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی با بخشی از برنت دفاتر حسابداری (جهت طرح تامین مالی -بازرگانی خوراک دام و طیور و فروش آن ، موضوع طرح) جمعاً به مبلغ ۱۵۰.۳۰۰ میلیون ریال، مطابقت داده شد و به صورت نمونه ای با مستندات پیوست اسناد حسابداری نیز کنترل گردید و به مواردی حاکی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.

(۵) حسابرس الزامات اخلاقی مربوط را رعایت کرده است. برای مقاصد این کار، هیچ گونه الزامات مربوط به استقلال که

حسابرس ملزم به رعایت آن باشد، وجود نداشته است.

حسابرس استاندارد کنترل کیفیت ۱ باعنوان کنترل کیفیت در مؤسسات ارائه کننده خدمات حسابرسی، سایر خدمات اطمینان بخشی و خدمات مرتبط را رعایت کرده است و از یک سیستم کنترل کیفیت جامع شامل سیاست ها و روش های مدون برای رعایت الزامات اخلاقی، استانداردهای حرفه ای و الزامات قانونی و مقرراتی مربوط بهره می برد.

موسسه حسابرسی اطهر
(حسابداران رسمی)

مسعود هادیان جزی

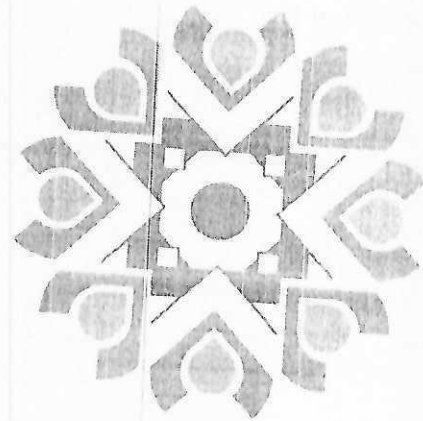
علی شیخ علیا لوانانی

۸۰/۸۹۰

۹۳۲۰۷۴

۲۰ دی ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی اطهر
(حسابداران رسمی)
تأیید: ۲۱۰۰ ATHAR&Co



Karen Crowd

گرد آورنده:
گروه پیشگامان کارآفرینی کارن

گزارش مرحله پایانی طرح: بازرگانی خوراک دام و طیور

نام شرکت: مدیریت ثروت رابین

آذر ماه ۱۴۰۲

فهرست جداول

- | | | |
|---|-------|--|
| ۳ | ----- | |
| ۳ | ----- | جدول ۱ توضیحات مربوط به طرح |
| ۳ | ----- | جدول ۲- وضعیت هزینه پیش‌بینی شده طرح (ارقام به میلیون ریال) |
| ۳ | ----- | جدول ۳- وضعیت پیشرفت ریالی پیش‌بینی شده طرح (ارقام به میلیون ریال) |
| ۴ | ----- | جدول ۴- وضعیت فیزیکی پیش‌بینی شده (پروژه) طرح (ارقام به درصد) |
| ۴ | ----- | جدول ۵- وضعیت هزینه محقق شده طرح (ارقام به میلیون ریال) |
| ۴ | ----- | جدول ۶- وضعیت پیشرفت ریالی محقق شده طرح (ارقام به میلیون ریال) |
| ۴ | ----- | جدول ۷- وضعیت فیزیکی محقق شده (پروژه) طرح (ارقام به درصد) |
| ۵ | ----- | جدول ۸- منابع و مصارف هزینه‌های تحقق یافته |
| ۵ | ----- | جدول ۹- جدول جمع‌بندی درآمد و فروش ۱۲ ماهه |
| | ----- | جدول ۱۰- جمع بندی طرح |

گزارش مرحله یابانی طرح بازرگانی خوراک دام و طیور

توضیحات طرح

هدف از اجرای طرح تامین مالی بازرگانی خوراک دام و طیور (خرید مواد اولیه DL-methionine و L-lysine و فروش آن به دامداری‌ها، مرغداری‌ها، کارخانه‌های تولید خوراک، توزیع کنندگان، کشاورزان و کلینیک های دامپزشکی میباشد) است.

جدول ۱ توضیحات مربوط به طرح

نام طرح	بازرگانی خوراک دام و طیور
نام شرکت	مدیریت ثروت رابین
سپاسه ملی متقاضی	۱۴۰۰۹۸۸۸۶۸۷
شماره قرارداد	۴۰۳/۱۰۹۹ ق
سرمایه جمع آوری شده (ریال)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۴/۰۳/۲۱
سود پیش بینی شده (درصد)	%۲۴.۵
مدت زمان طرح (ماه)	۶ ماه
نحوه تقسیم سود	%۱۲.۲۵ هر سه ماه یکبار

وضعیت هزینه ها و درآمدهای پیش بینی شده طرح

جدول ۲- وضعیت هزینه پیش بینی شده طرح (ارقام به میلیون ریال)

شرح	دوره اول	دوره دوم
هزینه های پیش بینی شده	۱۴۳,۶۰۹	۶,۴۰۰
هزینه های تجمعی پیش بینی شده	۱۴۳,۶۰۹	۱۵۰,۰۰۹

جدول ۳- وضعیت پیشرفت ریالی پیش بینی شده طرح (ارقام به میلیون ریال)

شرح	دوره اول	دوره دوم
پیشرفت ریالی پیش بینی شده	۷۷,۸۴۳	۱۳۵,۲۸۶
پیشرفت ریالی تجمعی پیش بینی شده	۷۷,۸۴۳	۲۱۳,۱۲۹

وضعیت فیزیکی پیش بینی شده طرح

جدول ۴- وضعیت فیزیکی پیش بینی شده (پروژه) طرح (ارقام به درصد)

شرح	دوره اول	دوره دوم
پیشرفت فیزیکی پیش بینی شده	۳۰	۷۰
پیشرفت فیزیکی تجمعی پیش بینی شده	۳۰	۱۰۰



مؤسسه حسابرسی اطهر

(حسابداران رسمی)

ثبت: ۲۱۰۰ ATHAR&Co.

شرکت مدیریت ثروت رابین

کارگزاری بانک کارآفرین

گروه سهامان کارآفرینی کارن

مؤسسه حسابرسی اطهر

(حسابداران رسمی)

ثبت: ۲۱۰۰ ATHAR&Co.

بانک کارآفرین

گزارش مرحله پایانی طرح بازرگانی خوراک دام و طیور

• بنا بر اظهارات متقاضی وضعیت هزینه‌ها و درآمدهای محقق شده و نیز وضعیت پیشرفت پروژه طرح به شرح زیر است:

وضعیت هزینه‌ها و درآمدهای محقق شده‌ی طرح

جدول ۵- وضعیت هزینه محقق شده طرح (ارقام به میلیون ریال)

شرح	دوره اول	دوره دوم
هزینه‌های واقعی	۱۴۳.۰۰۰	۷.۳۰۰
هزینه‌های واقعی تجمعی	۱۴۳.۰۰۰	۱۵۰.۳۰۰

جدول ۶- وضعیت پیشرفت ریالی محقق شده طرح (ارقام به میلیون ریال)

شرح	دوره اول	دوره دوم
پیشرفت ریالی واقعی	۶۳.۴۳۵	۱۲۸.۵۳۶
پیشرفت ریالی تجمعی واقعی	۶۳.۴۳۵	۱۹۱.۹۷۱

جدول ۷- وضعیت فیزیکی محقق شده (پروژه) طرح (ارقام به درصد)

شرح	دوره اول	دوره دوم
پیشرفت فیزیکی واقعی	۳۰	۷۰
پیشرفت فیزیکی تجمعی واقعی	۳۰	۱۰۰

جدول ۸- منابع و مصارف هزینه‌های تحقق یافته

شرح هزینه	دوره اول مبلغ (ریال)	دوره دوم مبلغ (ریال)
خرید	۱۲۷.۰۰۰.۶۰۹.۹۹۶	۰
حقوق دستمزد	۴.۰۹۵.۵۹۰.۰۰۴	۴.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
سایر هزینه‌های تولید	۵.۹۰۴.۰۰۰.۰۰۰	۰
هزینه‌های عمومی و اداری	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰
هزینه‌های مالی- حسابرسی	۳.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
مجموع هزینه	۱۴۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰

مؤسسه حسابرسی اطهر

(حسابداران رسمی)

ATHAR&Co

شماره ثبت: ۲۱۰۰ شرکت مدیریت ثروت رابین

کارگزاری بانک کارآفرین

گروه بستگامان کارآفرینی کارن

مؤسسه حسابرسی اطهر

حسابداران رسمی

کارگزاری

بانک کارآفرین

گزارش مرحله پایانی طرح بازرگانی خوراک دام و طیور

جمع بندی

جدول ۹ - جدول جمع بندی درآمد و هزینه ۱۲ ماهه طرح

درآمد و فروش ۱۲ ماهه				
ردیف	شرح درآمد	پیش بینی شده (ریال)	محقق شده (ریال)	قابل قبول توسط عامل (ریال)
۱	فروش	۲۱۳.۱۲۹.۰۰۰.۰۰۰	۱۹۱.۹۷۱.۲۵۰.۰۰۰	۱۹۱.۹۷۱.۲۵۰.۰۰۰
هزینه				
ردیف	شرح هزینه	پیش بینی شده (ریال)	محقق شده (ریال)	قابل قبول توسط عامل (ریال)
۱	خرید	۱۲۹.۱۰۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۷.۰۰۰.۶۰۹.۹۹۶	۱۲۷.۰۰۰.۶۰۹.۹۹۶
۲	حقوق و دستمزد	۷.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸.۵۹۵.۵۹۰.۰۰۴	۸.۵۹۵.۵۹۰.۰۰۴
۳	هزینه های عمومی - اداری	۳.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۴	سایر هزینه ها	۵.۹۰۴.۰۰۰.۰۰۰	۵.۹۰۴.۰۰۰.۰۰۰	۵.۹۰۴.۰۰۰.۰۰۰
۵	هزینه مالی	۴.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰
	مجموع	۱۵۰.۰۰۹.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰
	سود پروژه (ریال)	۶۳.۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۱.۶۷۱.۲۵۰.۰۰۰	۴۱.۶۷۱.۲۵۰.۰۰۰
	سود پروژه (درصد)	%۴۲.۰۸	%۲۷.۷۸	%۲۷.۷۸

جدول ۱۰ - جدول جمع بندی طرح

سود پروژه (درصد)	پیش بینی شده	محقق شده
%۴۲.۰۸	%۴۲.۰۸	%۲۷.۷۸
مدت زمان پروژه (ماه)	۶ ماه	۶ ماه

- بر اساس قرارداد تامین مالی جمعی منعقد و بر اساس گزارش حاضر، میزان سود تخصیص یافته به سرمایه گذاران، ۲۴.۵٪ درصد پیش بینی می شود که پس از وصول، با ایشان تقسیم خواهد شد.
- بنا بر اظهارات متقاضی و الزامات شرکت فرابورس ایران حسابرسی طرح به جهت تعیین وضعیت نهایی در حال انجام است.

مؤسسه حسابرسی اطهر

(حسابداران رسمی)

ثبت: ۲۱۰۰

ATHAR&Co.

شرکت مدیریت ثروت رابین

کارگزاری بانک کارآفرین

گروه مستکلمان کارآفرینی کارن

گروه مستکامان کارا فرینی کارن



سازمان امور بازاریابی

رسید پرداخت حق بیمه و دریافت لیست اینترنتی

نام کارگاه: شرکت تیساکالا
کد کارگاه: ۰۲۵۶۱۰۰۶۲۶
کد پیگیری لیست: ۶۰۸۹۷۷۷۲۰
شماره لیست: ۰۷
کاربر ارسال کننده: مجید شریلو
نام شعبه: شعبه ۲۵ تهران
کد شعبه: ۰۲۵۰
نام استان: اداره کل غرب تهران
سال: ۱۴۰۴
ماه: مهر
طریقه ارسال: بازگذاری از
کد کاربر ارسال کننده: ۰۰۴۱۰۰۲۰۶۷

ریز اطلاعات پرداخت

شماره رسید دیجیتال پرداخت: ۸۰۱۱۷۲۰۶۰۰۷۸
تاریخ پرداخت: ۱۴۰۴/۰۸/۲۴
شعبه بانک: شعبه تامین اجتماعی
نام بانک: رفاه کارگران
مبلغ حق بیمه پرداخت شده به عدد: ۲۸۸,۵۶۴,۴۴۶
مبلغ حق بیمه پرداخت شده به حروف: سیصد و هشتاد و هشت میلیون و پانصد و شصت و چهار هزار و چهارصد و چهل و شش ریال

ریز اطلاعات لیست

جمع روزهای کارکرد: ۱۲۰
تعداد نفرات: ۵
جمع دستمزد روزانه: ۴۵,۵۱۸,۴۸۰ ریال
نرخ حق بیمه:
جمع دستمزد ماهانه: ۱,۱۵۷,۲۷۳,۷۳۰ ریال
جمع مزایای ماهانه مشمول: ۱۳۷,۹۴۱,۰۹۰ ریال
جمع دستمزد و مزایای ماهانه مشمول (بدیهی): ۱,۲۹۵,۲۱۴,۸۲۰ ریال
جمع دستمزد و مزایای ماهانه مشمول و غیر مشمول: ۱,۳۰۵,۴۴۴,۴۹۸ ریال

حق بیمه بیکاری (۳٪): ۳۸۸۵۶۴۴۵
حق بیمه سهم کارفرما (۲۰٪): ۲۵۹۰۴۲۹۶۴
حق بیمه سهم بیمه شده (۷٪): ۹۰۶۶۵۰۳۷
جمع (۳۰٪): ۲۸۸۵۶۴۴۶

۲- نمونه فاکتور بیمه، حقوق و دستمزد

گروه پیشگامان کارآفرینی کارن	کارگزاری بانک کارآفرین	شرکت مدیریت ثروت رایین
------------------------------	------------------------	------------------------

مؤسسه حسابداری اطهر

حسابداران رسمی

تحت: ۲۱۰۰ ATHAR

گزارش مرحله پایانی طرح بازرگانی خوراک دام و طیور

مسئله درآمد:

مشخصات فروشنده

[illegible]

مشخصات خریدار

1. مقدمة
 2. أهداف البحث
 3. أهمية البحث
 4. الأسئلة البحثية
 5. المنهجية
 6. النتائج
 7. الخلاصة
 8. المراجع
 9. ملحق
 10. فهرس

اِقْلَامِ صَوْرَتِ حَسَابِ

ردیف	شناسه کالا/خدمت	شرح	واحد اندازه گیری	تعداد/مقدار	مبلغ واحد (ریال)	مبلغ قبل از تخفیف (ریال)	مبلغ مالیات بر ارزش افزوده (ریال)	مبلغ کل کالا/خدمت (ریال)
1	۲۷۱۰۰۰۰۰۱۳۰۳۷۷	دی ال منیوین	کیلوگرم	۶۰۰۰	۲,۲۸۰,۰۰۰	۱۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰

۱- نمونه فاکتور فروش و درآمد طرح



مؤسسہ حسابر سی اظہر

(حسابداران رسمی)

ثبت: ۲۱۰۰ ATHAR & Co.

شرکت مدیریت ثروت رابین

کارگزاری بانک کارآفرین

گروه پیشگامان کارآفرینی کارن